

Uchwała Nr XXXIX/231/21
Rady Miejskiej w Goniądzu
z dnia 21 grudnia 2021 roku

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Goniądz na lata 2022– 2035

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art.229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 roku poz. 1372 z późn. zm.), Rada Miejska uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Goniądz na lata 2022 – 2035 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022-2035, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej Uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3.1. Upoważnia się Burmistrza Goniądza do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

2. Upoważnia się Burmistrza Goniądza do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 ust.1 Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w Załączniku Nr 2 do Uchwały.

3. Upoważnia się Burmistrza Goniądza do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 4. Objasnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 3 do niniejszej Uchwały.

§ 5. Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w latach 2024-2035 przeznacza się na spłatę rat kredytów i wykup obligacji w latach 2024-2035.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Goniądza.

§ 7. Traci moc Uchwała Nr XXVIII/163/20 Rady Miejskiej w Goniądzu z dnia 29 grudnia 2020 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Goniądz na lata 2021-2035 wraz ze zmianami.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr Uchwała Nr XXXIX/231/21
z dnia 2021-12-21

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2022	32 091 815,00	22 269 218,00	1 842 631,00	14 220,00	8 883 520,00	5 190 135,00	6 338 712,00	2 348 466,00	9 822 597,00	300 000,00	9 521 630,00
2023	27 426 975,00	23 031 138,00	2 050 000,00	18 000,00	9 443 000,00	4 720 138,00	6 800 000,00	2 470 013,00	4 395 837,00	100 000,00	4 295 837,00
2024	25 106 132,00	24 620 000,00	2 100 000,00	20 000,00	9 900 000,00	5 100 000,00	7 500 000,00	2 665 174,00	486 132,00	0,00	0,00
2025	27 100 000,00	26 100 000,00	2 150 000,00	22 000,00	10 400 000,00	5 600 000,00	7 928 000,00	2 815 174,00	1 000 000,00	0,00	0,00
2026	27 700 000,00	27 000 000,00	2 200 000,00	24 000,00	10 576 000,00	6 000 000,00	8 200 000,00	2 965 174,00	700 000,00	0,00	0,00
2027	29 326 000,00	28 826 000,00	2 300 000,00	26 000,00	11 300 000,00	6 700 000,00	8 500 000,00	3 115 174,00	500 000,00	0,00	0,00
2028	32 863 868,00	31 363 868,00	2 500 000,00	28 000,00	11 800 000,00	7 563 868,00	9 472 000,00	3 300 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00
2029	33 730 000,00	32 830 000,00	2 600 000,00	30 000,00	12 500 000,00	8 000 000,00	9 700 000,00	3 415 174,00	900 000,00	0,00	0,00
2030	35 232 000,00	34 432 000,00	2 800 000,00	32 000,00	12 800 000,00	8 600 000,00	10 200 000,00	3 565 174,00	800 000,00	0,00	0,00
2031	36 434 000,00	35 934 000,00	2 900 000,00	34 000,00	13 100 000,00	9 400 000,00	10 500 000,00	3 715 174,00	500 000,00	0,00	0,00
2032	37 836 000,00	37 336 000,00	3 100 000,00	36 000,00	13 500 000,00	9 800 000,00	10 900 000,00	3 865 174,00	500 000,00	0,00	0,00
2033	39 338 000,00	38 638 000,00	3 300 000,00	38 000,00	13 800 000,00	10 300 000,00	11 200 000,00	4 015 174,00	700 000,00	0,00	0,00
2034	40 940 000,00	40 240 000,00	3 500 000,00	40 000,00	14 200 000,00	11 000 000,00	11 500 000,00	4 165 174,00	700 000,00	0,00	0,00
2035	42 142 000,00	41 542 000,00	3 700 000,00	42 000,00	14 500 000,00	11 500 000,00	11 800 000,00	4 315 174,00	600 000,00	0,00	0,00

- ¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
- ²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
- ³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.
- ⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2022	34 315 625,00	22 269 218,00	9 821 707,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	12 046 407,00	11 910 513,00	0,00
2023	27 426 975,00	22 336 142,00	9 700 000,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	5 090 833,00	5 090 833,00	0,00
2024	24 412 264,00	23 800 000,00	9 831 000,00	0,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	612 264,00	612 264,00	0,00
2025	26 406 132,00	25 200 000,00	10 078 000,00	0,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	1 206 132,00	1 206 132,00	0,00
2026	27 006 132,00	26 250 000,00	10 258 000,00	0,00	0,00	163 000,00	0,00	0,00	0,00	756 132,00	756 132,00	0,00
2027	28 632 132,00	28 000 000,00	10 546 000,00	0,00	0,00	148 000,00	0,00	0,00	0,00	632 132,00	632 132,00	0,00
2028	32 050 000,00	30 550 000,00	10 841 000,00	0,00	0,00	129 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2029	32 916 132,00	31 900 000,00	11 144 000,00	0,00	0,00	112 000,00	0,00	0,00	0,00	1 016 132,00	1 016 132,00	0,00
2030	34 418 132,00	33 600 000,00	11 455 000,00	0,00	0,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	818 132,00	818 132,00	0,00
2031	35 620 132,00	35 100 000,00	11 776 000,00	0,00	0,00	78 000,00	0,00	0,00	0,00	520 132,00	520 132,00	0,00
2032	37 022 132,00	36 522 132,00	12 105 000,00	0,00	0,00	61 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2033	38 924 132,00	37 838 000,00	12 442 000,00	0,00	0,00	44 000,00	0,00	0,00	0,00	1 086 132,00	1 086 132,00	0,00
2034	40 526 064,00	39 440 000,00	12 789 000,00	0,00	0,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	1 086 064,00	1 086 064,00	0,00
2035	41 262 000,00	40 642 000,00	13 144 000,00	0,00	0,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	620 000,00	620 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2022	-2 223 810,00	0,00	2 637 678,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 637 678,00	2 223 810,00
2023	0,00	0,00	413 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	413 868,00	0,00
2024	693 868,00	693 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	693 868,00	693 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	693 868,00	693 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	693 868,00	693 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	813 868,00	813 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	813 868,00	813 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	813 868,00	813 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	813 868,00	813 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	813 868,00	813 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	413 868,00	413 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	413 936,00	413 936,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	880 000,00	880 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	413 868,00	413 868,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	413 868,00	413 868,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	693 868,00	693 868,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	693 868,00	693 868,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	693 868,00	693 868,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	693 868,00	693 868,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	813 868,00	813 868,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	813 868,00	813 868,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	813 868,00	813 868,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	813 868,00	813 868,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	813 868,00	813 868,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	413 868,00	413 868,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	413 936,00	413 936,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	880 000,00	880 000,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 966 484,00	0,00	0,00	2 637 678,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	8 552 616,00	0,00	694 996,00	694 996,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	7 858 748,00	0,00	820 000,00	820 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	7 164 880,00	0,00	900 000,00	900 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 471 012,00	0,00	750 000,00	750 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 777 144,00	0,00	826 000,00	826 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 963 276,00	0,00	813 868,00	813 868,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 149 408,00	0,00	930 000,00	930 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 335 540,00	0,00	832 000,00	832 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 521 672,00	0,00	834 000,00	834 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 707 804,00	0,00	813 868,00	813 868,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 293 936,00	0,00	800 000,00	800 000,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	880 000,00	0,00	800 000,00	800 000,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	3,36%	0,59%	2,34%	9,29%	11,21%	TAK	TAK
2023	3,24%	4,78%	5,32%	8,23%	10,14%	TAK	TAK
2024	4,43%	5,07%	5,07%	7,22%	9,13%	TAK	TAK
2025	4,21%	5,22%	x	6,59%	8,51%	TAK	TAK
2026	4,08%	4,35%	x	5,42%	7,34%	TAK	TAK
2027	3,80%	4,40%	x	4,45%	6,36%	TAK	TAK
2028	3,96%	3,96%	x	4,09%	6,00%	TAK	TAK
2029	3,73%	4,20%	x	4,05%	4,05%	TAK	TAK
2030	3,52%	3,59%	x	4,57%	4,57%	TAK	TAK
2031	3,36%	3,44%	x	4,40%	4,40%	TAK	TAK
2032	3,18%	3,18%	x	4,17%	4,17%	TAK	TAK
2033	1,62%	2,98%	x	3,87%	3,87%	TAK	TAK
2034	1,51%	2,83%	x	3,68%	3,68%	TAK	TAK
2035	2,99%	3,06%	x	3,45%	3,45%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2022	393 286,00	393 286,00	393 286,00	4 521 630,00	4 521 630,00	4 521 630,00	333 541,00	333 541,00	296 441,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2022	3 328 538,00	3 328 538,00	2 956 332,00	8 644 534,00	221 631,00	8 422 903,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	5 090 833,00	0,00	5 090 833,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2022	413 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	413 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	693 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	693 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	693 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	693 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	813 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	813 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	813 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	813 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	813 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	413 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	413 936,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	880 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr Uchwała Nr XXXIX/231/21
z dnia 2021-12-21

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				14 291 193,00	8 644 534,00	5 090 833,00	0,00	0,00	13 735 367,00
1.a	- wydatki bieżące				726 046,00	221 631,00	0,00	0,00	0,00	221 631,00
1.b	- wydatki majątkowe				13 565 147,00	8 422 903,00	5 090 833,00	0,00	0,00	13 513 736,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				2 874 405,00	2 346 447,00	0,00	0,00	0,00	2 346 447,00
1.1.1	- wydatki bieżące				726 046,00	221 631,00	0,00	0,00	0,00	221 631,00
1.1.1.1	Nowoczesna Szkoła-przyszłością uczniów ZSP w Goniądzu - Wzmocnienie atrakcyjności i podniesienie jakości oferty edukacyjnej w zakresie kształcenia ogólnego, ukierunkowanej na rozwój kompetencji kluczowych	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Goniądzu	2021	2022	428 732,00	143 031,00	0,00	0,00	0,00	143 031,00
1.1.1.2	TIK -Talent-Innowacja-Kreatywność- TAK - Zapewnienie rownego dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Goniądzu	2020	2022	297 314,00	78 600,00	0,00	0,00	0,00	78 600,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 148 359,00	2 124 816,00	0,00	0,00	0,00	2 124 816,00
1.1.2.1	Budowa indywidualnych instalacji OZE na terenie gminy Goniądz - Zwiększenie udziału odnawialnych źródeł energii w ogólnej produkcji energii oraz obniżenie wydatków ponoszonych przez odbiorców indywidualnych	Urząd Miejski w Goniądzu	2020	2022	1 400 239,00	1 388 554,00	0,00	0,00	0,00	1 388 554,00
1.1.2.2	Budowa bulwarów miejskich-ciągu pieszo-jezdnego w Goniądzu - Poprawa warunków życia mieszkańców poprzez budowę infrastruktury turystycznej	Urząd Miejski w Goniądzu	2019	2022	748 120,00	736 262,00	0,00	0,00	0,00	736 262,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				11 416 788,00	6 298 087,00	5 090 833,00	0,00	0,00	11 388 920,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 416 788,00	6 298 087,00	5 090 833,00	0,00	0,00	11 388 920,00
1.3.2.1	Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie miasta Goniądz - wymiana oświetlenia na lampy energooszczędne	Urząd Miejski w Goniądzu	2021	2022	848 325,00	840 945,00	0,00	0,00	0,00	840 945,00
1.3.2.2	Rozbudowa ulic gminnych: Mostowa, Piotra z Goniądza, Witosza w mieście Goniądz - Poprawa infrastruktury drogowej w Gminie Goniądz	Urząd Miejski w Goniądzu	2019	2023	1 568 463,00	7 142,00	1 540 833,00	0,00	0,00	1 547 975,00
1.3.2.3	Przebudowa dróg gminnych - Poprawa jakości powietrza poprzez usprawnienie warunków ruchu drogowego w gminie Goniądz	Urząd Miejski w Goniądzu	2022	2023	9 000 000,00	5 450 000,00	3 550 000,00	0,00	0,00	9 000 000,00

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XXXIX/231/21 Rady Miejskiej w Goniądzu z dnia 21 grudnia 2021 roku**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ**

Założenia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2035 oparto na kształtowaniu się dochodów i wydatków w latach ubiegłych i na podstawie realizacji budżetu 2021 roku. Założeniem wieloletniej prognozy finansowej jest przedstawienie w sposób możliwie realny kształtowanie się sytuacji finansowej budżetu Gminy. Jest to trudna do przewidzenia prognoza dotycząca przyszłego poziomu rozwoju Gminy jak również stopnia zaspokojenia potrzeb społeczności lokalnej przy uwzględnieniu zewnętrznych i wewnętrznych uwarunkowań rozwojowych Gminy. Prognozowane wielkości w wieloletniej prognozie finansowej zostały zaplanowane w bezpiecznych wielkościach zwłaszcza jeśli chodzi o wpływy z dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje, które w rzeczywistości znane są w latach 2022-2023. Dochody majątkowe uwzględnione w latach 2022-2035 pozwolą na realizację wydatków majątkowych. Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące planowane od 2023 roku nie uwzględniają świadczeń wychowawczych zarówno po stronie dochodów jak i wydatków, które Gminie były przyznane w wysokości 4 458 000 zł na poziomie 2021 roku. Pozostałe dochody jak i wydatki zaplanowano na poziomie wzrostu ok. 108% w stosunku do poprzednich lat.

Planowane wykonanie dochodów budżetu gminy na 2021 rok zaplanowano na kwotę 31 003 018 zł, z tego dochody bieżące w wysokości 29 213 000 i dochody majątkowe w wysokości 1 790 018 zł. Dochody bieżące zostały zwiększone o środki na uzupełnienie subwencji ogólnej dla Gminy w wysokości 312 372 zł oraz o środki w wysokości 1 964 032 zł tytułem uzupełnienia subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę i kanalizację. Dochody uwzględniono w poz. 1.1.3 w łącznej wysokości 11 768 304 zł wieloletniej prognozy finansowej Gminy ponieważ wyżej wymienione środki wpłyną do budżetu gminy do końca grudnia 2021 roku. Wydatki związane z inwestycją w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę i kanalizację zostały ujęte do realizacji w 2022 roku i pokryte zostaną wolnymi środkami. Ponadto dochody bieżące 2021 roku zostały zwiększone o środki w wysokości 83 400 zł na realizację zadań z projektu Laboratoria Przyszłości. W związku z tym wydatki w 2021 roku wyniosą 60% wartości, tj. 50 040 zł, natomiast w 2022 roku 40%, tj. 33 360 zł. Ponadto w planowanym wykonaniu dochodów majątkowych za 2021 rok uwzględniono kwotę ogólną w wysokości 1 790 018 zł niż pierwotnie zakładano dochody w wysokości 4 431 386 zł. Zmiana ze względu na kwoty dofinansowania projektów unijnych i przeniesieniem realizacji inwestycji na 2022 rok.

Planowane wykonanie wydatków budżetu gminy na 2021 rok to kwota 30 780 070 zł, w tym wydatki bieżące w wysokości 25 800 000 zł, natomiast wydatki majątkowe zrealizowane zostaną w wysokości 4 980 070 zł przy wcześniejszym założeniu wydatków majątkowych do realizacji w 2021 roku na kwotę 8 356 319 zł ze względu na zmianę realizacji inwestycji na 2022 rok.

Dochody budżetu Gminy Goniądz na 2022 rok wynoszą 32 091 815 zł z tego dochody bieżące w wysokości 22 269 218 zł oraz dochody majątkowe w wysokości 9 822 597 zł.

Dochody bieżące zaplanowane w wysokości 22 269 218 zł i w tej samej wysokości pokrywają wydatki bieżące. Otrzymane planowane subwencje i wpływy z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych na 2022 roku są niższe o 715 343 zł w stosunku do 2021 roku. W związku z zaistniałą sytuacją bieżącego utrzymania gminy

zostaną podjęte czynności w zakresie ograniczenia wydatkowania środków poprzez zmianę w organizacji oświaty na terenie gminy.

Dochody bieżące budżetu w wysokości 22 269 218 zł stanowią planowane subwencje w wysokości 8 883 520 zł i które w kolejnych latach budżetowych wzrastają średnio ok. 500 tys. zł.

Kolejną pozycją dochodów, która ma wpływ na dochody bieżące jest udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych i osób prawnych i plan na 2022 rok wynosi 1 842 631 zł i jest niższy o 106 963 zł w stosunku do 2021 roku, natomiast w kolejnych latach wzrost przewiduje się średnio około od 50 tys. do 200 tys. zł.

Znaczącą część dochodów budżetu stanowią podatki i opłaty lokalne, które w 2022 roku zaplanowano na kwotę około 3 696 999 zł a główną pozycję stanowi podatek od nieruchomości (2 348 466 zł) który wzrósł w stosunku do planu roku 2021 ok. 107 000 zł na podstawie podjętej uchwały przez Radę Miejską w Goniądzu o wzroście stawek ok. 103,6 %. Mając na względzie realizację zadań gminnych i biorąc pod uwagę zdolność do obsługi zadłużenia Gmina planuje w kolejnych latach podejmować działania umożliwiające zwiększenie stawek podatku od nieruchomości na poziomie zwiększając rocznie wpływy do budżetu na przestrzeni lat około 160 tys. zł.

Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące wynoszą 5 190 137 zł, są to głównie dotacje na zadania własne i zlecone oraz dotacja w postaci zwrotu procentowego udziału w realizacji wydatków za ubiegły rok funduszu sołectkiego realizowanego przez Gminę oraz dotacje ze środków unijnych w związku z realizacją projektów w oświacie. Tego rodzaju dochody zaplanowano w kolejnych latach średnim wskaźnikiem 108 % wzrostu . Środki z budżetu państwa w formie dotacji wspomagają realizację zadań gminnych wynikające z ustawy, chociaż nie zaspakajają w pełni potrzeb dlatego Gmina każdego roku dokłada z budżetu własne środki, czego przykładem są usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze, na które Gminie zaplanowano w 2022 roku dotację w wysokości 48 000 zł , a środki własne zaangażowane na 2022 rok wynoszą 194 842 zł.

Pozostałe dochody bieżące stanowią 2 895 151 zł wpływy z najmu i dzierżawy składników majątku Gminy, wpływy z usług , wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego, opłat za żywienie , opłat za odpady komunalne, wpływy z tytułu zwrotu podatku VAT.

Na 2022 rok zaplanowano **dochody majątkowe w wysokości 9 822 597 zł** i w szczególności są to środki z tytułu refundacji w kwocie 1 565 298 zł (kwota dofinansowania na przebudowę stacji uzdatniania wody i przyłączy wodno-kanalizacyjnych, zakończono inwestycję w 2021 roku zgodnie z umową) wykazane odpowiednio w poz.1.2.2. kwota z refundacji zostanie przeznaczona na pokrycie wkładu własnego realizowanych inwestycji na 2022 rok. Pozostałe dochody roku 2022 stanowią środki w wysokości 5 000 000 zł pochodzące z Rządowego Funduszu Polski Ład : Program inwestycji strategicznych w związku z przebudową dróg gminnych. Przyjęto środki po stronie dochodów majątkowych a w 2023 roku pozostałe dochody w wysokości 3 550 000 zł ze względu na realizację projektu w latach 2022-2023. W ramach dotacji środków przeznaczonych na inwestycje zaplanowano dotacje z dofinansowania środków unijnych w związku z realizacją zadań rocznych ujętych w załączniku inwestycyjnych. Pozostała kwota dotacji wynosi 2 956 332 zł. W budżecie roku 2022 zaplanowano sprzedaż budynków po zlikwidowanej szkole podstawowej w Klewiance, które wg wyceny wynoszą 300 000 zł. W ramach dochodów majątkowych uwzględniono w wysokości 967 zł wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

W roku 2023 zaplanowano dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje **w wysokości 4 295 837 zł** pochodzące z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 745 837 zł w związku z

dofinansowaniem drogi gminnej oraz środki w wysokości 3 550 000 zł pochodzące z Rządowego Funduszu Polski Ład : Program inwestycji strategicznych w związku z przebudową dróg gminnych.

Wydatki budżetu gminy Goniądz na 2022 rok wynoszą 34 315 625 zł, z tego wydatki bieżące w wysokości 22 269 218 zł oraz wydatki majątkowe w wysokości 12 046 407 zł.

Wydatki bieżące Gminy na 2022 rok zaplanowano w wysokości 22 269 218 zł i związane są z wykonywaniem zadań statutowych Gminy. Wpływ na wydatki w znacznej mierze mają wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń i stanowią około 44,10% ogółem wszystkich wydatków bieżących budżetu. Na wartość wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń wpłyną: zaplanowany wzrost wynagrodzeń pracowników samorządowych w związku ze wzrostem wynagrodzenia minimalnego, wypłata nagród i odpraw dla pracowników, obowiązek składki na Pracowniczy Plan Kapitałowy jak również zatrudnienie pracowników z Powiatowego Urzędu Pracy. Ponadto podjęte zostaną czynności zmierzające w celu reorganizacji oświaty a działania takie pozwolą Gminie obniżyć koszty związane z wypłaceniem nauczycielom jednorazowego dodatku uzupełniającego wynagrodzenie za ubiegły rok (tzw. 14) w Gminie Goniądz.

Znaczna część wydatków bieżących to dotacje celowe na realizację zadań własnych w wysokości 1 007 725 zł a w szczególności dotacja dla instytucji kultury, dotacje dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego jak również dotacja podmiotowa dla instytucji oświaty (szkoła podstawowa z oddziałem przedszkolnym) prowadzona przez osobę prawną. W przypadku dotacji podmiotowej dla instytucji oświaty wielkość planowana w każdym roku jest uzależniona od liczby uczniów oraz od kwoty subwencji przewidzianej na dany rok budżetowy.

Wydatki bieżące to świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 4 707 918 zł (około 21%) a w szczególności związane z wypłaceniem diet dla radnych i sołtysów za udział w posiedzeniach sesji Rady Miejskiej, ekwiwalenty za udział strażaków OSP w akcjach gaśniczych, wypłaty dodatków wiejskich nauczycielom zatrudnionym w Gminie Goniądz, świadczenia społeczne z Ośrodka Pomocy Społecznej wypłacane świadczeniobiorcom (zasiłki stałe, okresowe , dożywianie świadczenia rodzinne, i częściowo wypłacane świadczenia wychowawcze).

Wydatki majątkowe zaplanowane do realizacji w 2022 roku wynoszą 12 046 407 zł i zostały zaplanowane zadania inwestycyjne z dofinansowaniem środków unijnych w wysokości 2 956 332 zł i środkami pochodzącymi z Rządowego Funduszu Polski Ład : Program inwestycji strategicznych w związku z przebudową dróg gminnych jak również inwestycje realizowane w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę oraz inwestycje w zakresie kanalizacji w łącznej wysokości 6 964 032 zł. Ponadto wydatki na objęcie udziałów do spółki BIOM w związku z budową , rozbudową i doposażeniem Lokalnych Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych (PSZOK) w łącznej kwocie w wysokości 135 894 zł na 2022 rok. Pozostałe środki własne na realizację inwestycji wynoszą 1 990 149 zł.

Planowany deficyt budżetu wynosi 2 223 810 zł i zostanie pokryty przychodami z pochodzącymi z wolnych środków (nadwyżki środków pieniężnych na rachunku, które wpłynęły w 2021 roku m.in. z tytułu środków na uzupełnienie subwencji ogólnej z przeznaczeniem na realizację inwestycji)

Przychody budżetu w wysokości 2 637 678 zł stanowią planowane środki w 2022 roku na pokrycie deficytu budżetu w wysokości **2 223 810 zł** oraz na spłatę rat kredytów przypadającą w 2022 roku w wysokości **413 868 zł**.

Planowane zadłużenie Gminy Goniądz na koniec 2022 roku wyniesie 8 966 484 zł .

Koszty obsługi zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z założeniami wynikającymi z konkursu ofert emisji obligacji i zostały zaplanowane do 2035 roku wraz ze spłatą rat kredytu długoterminowego oraz wykupem obligacji zgodnie z harmonogramem spłaty zadłużenia dla Gminy Goniądz. Koszty związane z zaciągniętym długiem wyliczono w poz. 2.1.3. wydatki na obsługę długu wieloletniej prognozy finansowej Gminy Goniądz na lata 2021-2035. Jednocześnie Gmina Goniądz nie planuje emisji obligacji na 1 000 000 zł i zgodnie z zapisami umowy może dokonać rezygnacji do dalszej emisji bez ponoszenia kosztów.

Wykup obligacji zaplanowano na lata 2024 - 2035. Dzięki odpowiedniej karencji w spłacie kapitału JST zachowa bezpieczeństwo w spełnianiu wskaźników określonych w ustawie o finansach publicznych oraz zachowa otwarte zdolności inwestycyjne na najbliższe lata. Spłata całości istniejącego i planowanego zadłużenia Gminy nastąpi w latach 2022 – 2035.

Gmina Goniądz w celu poprawienia kondycji finansowej i realizacji zadań nałożonych na Gminę planuje ponownie w latach 2022-2023 dokonać zmiany klasyfikacji gruntów na obszarze miasta Goniądz, która jest związana z ujednoliceniem klasyfikacji gruntów i sposobem użytkowania nieruchomości i budynków i przeznaczeniem działek na terenie miasta. W chwili obecnej większa część mieszkańców posiada działki rolne różnej klasy gruntów nie prowadząc działalności rolniczej. Podejmowane działania spowodują zwiększenie kwoty podatku od nieruchomości w skali roku.

Wpływy dochodów majątkowych w kolejnych latach zaplanowano na poziomie planowanych dotacji na inwestycje, czyli środków, które gmina zamierza pozyskać i stanowić będą udział w inwestycji. Od pozyskania środków z zewnątrz w dużej mierze będzie zależeć rozwój infrastrukturalny Gminy zgodnie ze strategią rozwoju gminy.

Wydatki bieżące (bez obsługi długu) od 2024 roku wzrastają w tempie wzrostu dochodów bieżących. Pozwoli to utrzymać Gminie wielkość nadwyżki operacyjnej na stałym poziomie, a przy sukcesywnej spłacie długu wpłynie na niewielki wzrost udziału nadwyżki bieżącej w dochodach bieżących, powodowany stopniowo obniżającymi się kosztami obsługi długu.

Zgodnie z powyższym nadwyżka bieżąca (różnica między dochodami i wydatkami bieżącym) wynosi 0,7 mln i stopniowo zwiększać się w kolejnych latach do 0,9 mln.

Jeżeli nadwyżka operacyjna nie zostanie wypracowana w wysokościach przedstawionych w wieloletniej prognozie finansowej gminy z przyczyn wynikających z założeń makroekonomicznych wówczas Gmina dołoży wszelkich starań aby ze swoich środków pokrywać zobowiązania dłużne a środki uzyskane ze sprzedaży majątku przeznaczyć na wkład własny do inwestycji współfinansowanej ze środków unijnych bądź krajowych.

Wydatki majątkowe zostały zaprognozowane z uwzględnieniem wykazu przedsięwzięć oraz możliwości samodzielnego finansowania inwestycji wynikających z wypracowanej nadwyżki operacyjnej. Od 2025 roku, ze względu na brak określonych na ten moment dalszych planów inwestycyjnych przekraczających możliwości własne Gminy, założono limit wydatków majątkowych na maksymalnym możliwym poziomie, niewymagającym pozyskania zewnętrznego finansowania.

W załączniku Nr 2 do uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Goniądz na lata 2022-2035 wykazano w przedsięwzięciach Gminy Goniądz zadania bieżące i majątkowe. W zakresie wydatków bieżących w ramach realizacji projektów dofinansowanych ze środków unijnych Zespół Szkolno-Przedszkolny w Goniądzu realizuje od września 2021 roku projekt „Nowoczesna Szkoła-przyszłością uczniów ZSP w Goniądzu” współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego. Wartość realizowanego projektu wynosi 428 732 zł. W roku 2021 zadanie to zostało podzielone na wydatki majątkowe i bieżące ale w wyniku dokonanego zapytania

ofertowego uzyskano korzystne ceny zakupu przy których pomoce dydaktyczne nie przekroczyły 10 000 zł. W 2021 roku otrzymano zaliczkę na realizację projektu w wysokości 250 000 zł. Kolejna transza środków z dofinansowania w wysokości 135 854 zł wpłynęła w 2022 roku.

Ponadto w 2021 roku zakończono projekt „ERASMUS +” i w związku z tym rozliczenie końcowej płatności w formie refundacji nastąpi w 2022 roku w wysokości 93 009 zł

W ramach bieżącej działalności kontynuowany jest również projekt „TIK- Talent –Innowacja-Kreatywność – TAK”, który rozpoczął się w 2020 roku i został zaplanowany do realizacji do 2022 roku. Wartość projektu wynosi 297 314 zł. Planowana płatność końcowa nastąpi w roku 2022 w wysokości 52 514 zł. Projekt realizuje Przedszkole Samorządowe w Goniądzu.

W ramach wydatków majątkowych wykazano w przedsięwzięciach realizację projektu rozbudowy ulic gminnych: Mostowa, Piotra z Goniądza, Witosa w mieście Goniądz. W 2019 roku wykonano dokumentację projektową, której koszt wyniósł 18 000 zł. Planowana realizacja inwestycji na lata 2021-2023. Realizacja inwestycji wg planowanego wydatku w 2021 roku to 2 488 zł , w 2022 roku wydatki planowane to 7 142 zł oraz finalna realizacja w 2023 roku na kwotę 1 540 833 zł. Tym samym został złożony wniosek o środki na realizację powyższej inwestycji z dofinansowania środków z Funduszu Rozwoju Inwestycji Lokalnych oraz Funduszu Dróg Samorządowych. W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy w roku 2023 w poz. 1.2.2 została uwzględniona kwota dofinansowania z Funduszu Rozwoju Inwestycji Lokalnych w wysokości 745 837 zł , pozostałe środki na sfinansowanie inwestycji będą pochodzić z wolnych środków budżetu.

W ramach przedsięwzięcia Gmina Goniądz realizuje projekt pn. " "Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie miasta Goniądz" w 2022 roku na wartość 848 325 zł. Inwestycja początkowo została zaplanowana do realizacji w 2021 roku jednak ze względu na nieprzewidziane okoliczności zawarto aneks wydłużający termin wykonania umowy. W 2021 roku poniesiono wydatki w wysokości 7 380 zł za opracowanie dokumentacji do SIWZ.

W przedsięwzięciach gminy uwzględniono również projekt pn. "Budowa indywidualnych instalacji OZE (kolektorów słonecznych i ogniów fotowoltaicznych na terenie Gminy Goniądz). Projekt skierowany do mieszkańców gminy. Poniesione wydatki w 2020 roku z tytułu wykonania dokumentacji projektowej to kwota 11 685 zł . Planowana realizacja zadania w 2022 roku z dofinansowaniem środków unijnych w wysokości 1 388 554 zł.

Ponadto w przedsięwzięciach gminy uwzględniono projekt pn." Budowa bulwarów miejskich -ciągu pieszo-jezdnego w Goniądzu" ze względu na przesunięcie realizacji zadania na 2022 rok. Koszt całkowity inwestycji wynosi 748 120 zł przy dofinansowaniu w wysokości 549 481 zł. Wartość planowanej inwestycji do realizacji w 2022 roku to środki w wysokości 736 262 zł.

W przedsięwzięciach gminy uwzględniono przebudowę dróg gminnych w ramach środków na poprawę jakości powietrza poprzez usprawnienie warunków ruchu drogowego w gminie Goniądz - sercu Biebrzańskiego Parku Narodowego na kwotę 9 000 000 zł z Rządowego Funduszu Polski Ład: program inwestycji strategicznych. Inwestycja będzie realizowana w II

etapach, w latach 2022-2023.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Goniądz na lata 2024-2035 wykazuje nadwyżkę budżetową, którą przeznacza się na spłatę rat kredytów i wykup obligacji zaplanowanych w latach 2024-2035.

Miejskiej

Przewodniczący Rady